

ZARA Slovakia, s.r.o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

K 31. JANUÁRU 2015

ZARA Slovakia, s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti ZARA Slovakia, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti ZARA Slovakia, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. januáru 2015, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Na základe týchto štandardov sme povinní splňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítora posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnúť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti účtovných odhadov štatutárneho orgánu spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.


Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti ZARA Slovakia, s.r.o. k 31. januáru 2015 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Bratislava 15. apríla 2015


Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014


Ing. Patrik Ferko, FCCA
zodpovedný audítora
Licencia UDVA č. 1045

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 0 1 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | | |
|---|--|--|--|----------------|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 3 9 5 0 7 8 | Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> malá | Účtovná jednotka <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> veľká | Mesiac od 0 2 | Rok 2 0 1 4 |
| IČO 3 6 7 7 9 6 4 4 | <input type="checkbox"/> priebežná | (vyznačí sa X) | Za obdobie do 0 1 | 2 0 1 5 |
| SK NACE 4 7 . 5 1 . 0 | | | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 2 | 2 0 1 3 |
| | | | do 0 1 | 2 0 1 4 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách) Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách) Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Z A R A S i o v a k i a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
E i n s t e i n o v aČíslo
1 8PSČ
8 5 1 0 1Obec
B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

B r a t i s l a v a , o d d . S r o , v l . č . 4 6 0 4 2 / B

Telefónne číslo
4 2 0 2 / 2 4 2 3 9 8 7 0Faxové číslo
/E-mailová adresa
m i c h a l s t u @ c z . i n d i t e x . c o m

Zostavená dňa:

1 5 . 0 4 . 2 0 1 5

Schválená dňa:

1 5 . 0 4 . 2 0 1 5

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou.

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD
1 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 9 5 0 7 8

IČO 3 6 7 7 9 6 4 4



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | | | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | | |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|---|---|---------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|
| | | | Brutto - časť 1 | | | Netto 2 | | | Netto 3 | | | | | | | | | | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Spolu majetok (r. 02 + r. 33 + r. 74) | 01 | 1 | 2 | 7 | 2 | 1 | 1 | 4 | 8 | 9 | 0 | 6 | 5 | 7 | 8 | 6 | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A. | Neobežný majetok (r. 03 + r. 11 + r. 21) | 02 | 7 | 2 | 6 | 8 | 8 | 4 | 5 | | 3 | 6 | 8 | 6 | 3 | 2 | 0 | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | | | | | 3 | 1 | 4 | 8 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | | | | | 3 | 1 | 4 | 8 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 06 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093 | 09 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 7 | 2 | 6 | 5 | 6 | 9 | 7 | | 3 | 6 | 8 | 6 | 3 | 2 | 0 | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - 092A | 12 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 4 | 7 | 7 | 1 | 5 | 4 | 7 | | 2 | 4 | 8 | 1 | 3 | 2 | 5 | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 2 | 4 | 9 | 4 | 1 | 5 | 0 | | 1 | 2 | 0 | 4 | 9 | 9 | 5 | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Súvaha Úč POD
1 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 9 5 0 7 8

IČO 3 6 7 7 9 6 4 4



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|--|-------------------|-----------------------|---------|--|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto 2 | Netto 3 |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094 | 18 | | | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | 4 7 0 7 5 |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062) - /096A/ | 23 | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - 096A | 24 | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A | 25 | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A | 26 | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - 096A | 28 | | | |

Súvaha Úč POD
1 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 9 5 0 7 8

IČO 3 6 7 7 9 6 4 4



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|----------------|---|-------------------|--------------------------------------|---------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto 2 | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 08XA) - 096A | 29 | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | |
| B. | Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71) | 33 | 5 4 1 4 3 0 2 | 5 3 4 1 4 6 5 | |
| | | | 7 2 8 3 7 | | 3 9 9 6 8 2 0 |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 8 8 8 2 2 5 | 8 1 5 3 8 8 | |
| | | | 7 2 8 3 7 | | 8 0 8 9 4 8 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | | | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | | | |
| 3. | Výrobky (123) - 194 | 37 | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - 195 | 38 | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | 8 8 8 2 2 5 | 8 1 5 3 8 8 | |
| | | | 7 2 8 3 7 | | 8 0 8 9 4 8 |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | 2 0 0 3 2 3 | 2 0 0 3 2 3 | |
| | | | | | 1 4 0 4 4 2 |
| B.II.1 | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | |

Súvaha Úč POD
1 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 9 5 0 7 8

IČO 3 6 7 7 9 6 4 4



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------|-------------------|-------------|---|-------------|
| | | | 1 | | 2 | | 3 | |
| | | | Brutto - časť 1 | | Korekcia - časť 2 | | Netto | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | 1 0 7 3 1 6 | | 1 0 7 3 1 6 | | 1 0 2 1 0 5 |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | 9 3 0 0 7 | | 9 3 0 0 7 | | 3 8 3 3 7 |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 64 + r. 58 až r. 65) | 53 | | 7 9 4 7 | | 7 9 4 7 | | 1 6 2 7 0 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | | 5 6 5 8 | | 5 6 5 8 | | 4 4 4 2 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | | | |

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 9 5 0 7 8

IČO 3 6 7 7 9 6 4 4



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|--|---------|---|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | | 5 6 5 8 | | 5 6 5 8 | |
| | | | | | | | 4 4 4 2 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (318A) | 58 | | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336) /391A/ | 62 | | | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - /391A/ | 63 | | | | | 7 2 1 2 |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 378A) | 64 | | | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | 2 2 8 9 | | 2 2 8 9 | |
| | | | | | | | 4 6 1 6 |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291A | 70 | | | | | |

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 9 5 0 7 8

IČO 3 6 7 7 9 6 4 4



| Označenie a. | STRANA PASÍV b. | Číslo riadku c. | Bežné účtovné obdobie 4. | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5. |
|--------------|---|-----------------|--------------------------|---|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasť (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | | |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | | |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | | |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 88 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | 1 2 6 7 3 4 9 | 9 6 4 5 5 9 |
| B. | Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140) | 101 | 1 4 5 8 2 6 5 | 1 1 2 0 8 6 6 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 2 1 7 6 0 | 1 7 3 9 6 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 2 1 7 6 0 | 1 7 3 9 6 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | |

Súvaha (Úč
POD 1-01)

DIČ 2 0 2 2 3 9 5 0 7 8

IČO 3 6 7 7 9 6 4 4



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | | |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| | 2. Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | | |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 1 3 6 9 5 1 9 | 9 2 5 1 3 7 |
| B.IV.1 | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 1 0 1 0 2 9 9 | 6 6 4 5 5 5 |
| 1 a | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | | |
| 1 b | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1 c | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 1 0 1 0 2 9 9 | 6 6 4 5 5 5 |
| | 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| | 3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | |
| | 4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| | 5. Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | |
| | 6. Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 5 1 4 3 6 | 5 5 0 2 6 |
| | 7. Záväzky zo sociálneho poistenia.(336A) | 132 | 2 9 9 4 2 | 3 3 7 3 9 |
| | 8. Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 2 7 7 8 4 2 | 1 6 8 9 6 2 |
| | 9. Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| | 10. Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | | 2 8 5 5 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 6 6 9 8 6 | 1 7 8 3 3 3 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 6 6 9 8 6 | 1 7 8 3 3 3 |
| | 2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | | |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | | |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 2 2 0 5 8 0 8 | 2 3 7 8 4 1 8 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| | 2. Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | | |
| | 3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | 2 0 3 3 1 9 8 | 2 2 0 5 8 0 8 |
| | 4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | 1 7 2 6 1 0 | 1 7 2 6 1 0 |

Výkaz ziskov a
strát ÚČ POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 9 5 0 7 8

IČO 3 6 7 7 9 6 4 4



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|--|----------------------|----------------------------|--|
| | | | Bežné účtovné obdobie 1 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| | | | | |
| . | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | 1 3 2 7 9 8 4 1 | 1 1 7 7 2 0 6 1 |
| .. | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 1 3 2 7 9 8 4 1 | 1 1 7 7 2 0 6 1 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 1 3 0 4 5 0 2 3 | 1 1 6 0 7 3 8 0 |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 5 5 8 9 8 | 4 6 7 4 8 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61) | 06 | | |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | | |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 1 7 8 9 2 0 | 1 1 7 9 3 3 |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 28) | 10 | 1 1 6 3 6 5 7 7 | 1 0 5 1 4 0 6 7 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 6 3 3 7 6 3 2 | 5 5 4 1 3 6 3 |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 2 7 0 3 7 4 | 3 2 2 0 6 3 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | - 2 4 4 8 2 | - 2 5 4 2 5 |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 2 7 2 7 9 4 5 | 2 5 0 3 7 0 3 |
| E. | Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19) | 15 | 1 1 8 0 0 7 2 | 1 1 1 1 2 7 2 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 8 1 7 3 1 8 | 7 6 5 6 5 5 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 2 8 8 8 3 3 | 2 7 2 0 3 2 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 7 3 9 2 1 | 7 3 5 8 3 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 7 7 7 1 | 2 8 5 5 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 9 2 0 8 2 9 | 9 6 0 6 9 4 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 9 2 0 8 2 9 | 9 6 0 6 9 4 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | | |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | - 5 2 1 1 | - 7 2 5 4 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 2 2 1 6 4 7 | 1 0 4 7 9 6 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | 1 6 4 3 2 6 4 | 1 2 5 7 9 9 5 |

Výkaz ziskov a
strát Úč POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 9 5 0 7 8

IČO 3 6 7 7 9 6 4 4



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
| | | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| . | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) | 28 | 3 7 8 9 4 5 2 | 3 3 1 2 4 2 5 |
| .. | Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44) | 29 | 2 3 8 8 | 5 7 4 1 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2 | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3 | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2 | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3 | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 2 3 6 7 | 4 1 6 0 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2 | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 2 3 6 7 | 4 1 6 0 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 2 1 | 1 5 8 1 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| .. | Náklady na finančnú činnosť spolu (r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54) | 45 | 1 3 3 5 0 | 7 3 5 4 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | | |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (582A) | 50 | | |
| 2 | Ostatné nákladové úroky (582A) | 51 | | |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 4 1 4 3 | 1 5 9 5 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 9 2 0 7 | 5 7 5 9 |

Výkaz ziskov a
strát Úč POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 9 5 0 7 8

IČO 3 6 7 7 9 6 4 4



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
| | | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| ... | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) | 55 | - 1 0 9 6 2 | - 1 6 1 3 |
| | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 1 6 3 2 3 0 2 | 1 2 5 6 3 8 2 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 3 6 4 9 5 3 | 2 9 1 8 2 3 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 4 1 9 6 2 3 | 3 3 3 4 0 0 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | - 5 4 6 7 0 | - 4 1 5 7 7 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| ... | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 1 2 6 7 3 4 9 | 9 6 4 5 5 9 |

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

| | |
|--|--|
| Obchodné meno a sídlo | ZARA Slovakia, s. r. o., Einsteinova 18, 851 01 Bratislava 5 – Petržalka |
| Dátum založenia | 22.11.2006 |
| Dátum vzniku (podľa obchodného registra) | 19.05.2007 |
| Hospodárska činnosť | kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) |

2. Zamestnanci

| Názov položky | 2014 | 2013 |
|--|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 75,7 | 82,3 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 99 | 110 |
| z toho: vedúci zamestnanci | 12 | 12 |

3. Neobmedzené ručenie

ZARA Slovakia, s. r. o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti ZARA Slovakia, s. r. o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. februára 2014 do 31. januára 2015 podľa slovenských právnych predpisov a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

Informácie v niektorých tabuľkách za účtovné obdobie od 1. februára 2014 do 31. januára 2015 sú uvedené ako 2014 a za účtovné obdobie od 1. februára 2013 do 31. januára 2014 ako 2013.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2013

Účtovnú závierku spoločnosti ZARA Slovakia, s. r. o. za rok 2013 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 25. apríla 2014.

6. Členovia orgánov spoločnosti

| Orgán | Funkcia | Meno |
|-------|---------|------------------------|
| | Konateľ | Alvaro Canete Diaz |
| | Konateľ | Fernando Rey Figueiras |
| | Konateľ | Carlos Mato Lopez |

7. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

| Spoločníci/akcionári | Podiel na základnom imaní | | Hlasovacie práva v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v % |
|----------------------|---------------------------|------------|-------------------------|---|
| | v eurách | v % | | |
| INDITEX, S. A. | 3 867 092 | 100 | 100 | - |
| Spolu | 3 867 092 | 100 | 100 | - |

8. Konsolidovaná účtovná zvierka

Spoločnosť ZARA Slovakia, s. r. o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti INDITEX, S. A. so sídlom Avda. De la Diputación – Edificio Inditex, 15142 Arteixo, A Coruña, España, ktorá má 100 %-ný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť INDITEX, S. A. zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Spoločnosť INDITEX, S. A. je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou.

Spoločnosť INDITEX, S. A. má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100 %-ným podielom v spoločnosti ZARA Slovakia, s. r. o. so sídlom Einsteinova 18, 851 01 Bratislava 5 – Petržalka.

Spoločnosť INDITEX, S. A. zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva, tak ako boli schválené EÚ.

Túto konsolidovanú účtovnú zvierku je možno získať priamo v sídle spoločnosti INDITEX, S.A.- Avda. De la Diputación – Edificio Inditex, 15142 Arteixo, A Coruña, España.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná zvierka za rok 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej zvierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej zvierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

- c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- d) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou (v zložení cena obstarania a dopravné náklady). Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob). Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob). Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- e) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- f) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- g) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- h) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- k) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- l) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- m) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- n) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. januára 2015 sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene. Akontácia pri finančnom lízingu sa časovo rozlišuje a rozpúšťa do nákladov počas doby prenájmu.
- o) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- p) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania a účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 180 dní 70 %, z ostatných pohľadávok po lehote splatnosti 5 %.
- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať od mesiaca zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

| <i>Druh majetku</i> | <i>Životnosť</i> | <i>Ročná sadzba odpisov</i> |
|---------------------|------------------|-----------------------------|
| Budovy a stavby | 9 | 11,11 % |
| IT zariadenia | 5 | 20 % |
| Inventár | 9 | 11,11 % |
| Softvér | 4 | 25 % |

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné/zrýchlené odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Za účtovné obdobie od 1. februára 2014 do 31. januára 2015 nedošlo k zmene účtovných zásad a účtovných metód.

13. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. január 2015

| <i>Riadok súvahy</i> | <i>Aktivované náklady na vývoj</i> | <i>Softvér</i> | <i>Oceniteľ/né práva</i> | <i>Goodwill</i> | <i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i> | <i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i> | <i>Poskytnuté preddavky</i> | <i>Celkom</i> |
|---------------------------|--|----------------|------------------------------|-----------------|--|--|---------------------------------|---------------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| K 1. februáru 2014 | - | 3 148 | - | - | - | - | - | 3 148 |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. januáru 2015 | - | 3 148 | - | - | - | - | - | 3 148 |
| Oprávy | | | | | | | | |
| K 1. februáru 2014 | - | 3 148 | - | - | - | - | - | 3 148 |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. januáru 2015 | - | 3 148 | - | - | - | - | - | 3 148 |
| Opravná položka | | | | | | | | |
| K 1. februáru 2014 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. januáru 2015 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| K 1. februáru 2014 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. januáru 2015 | - | - | - | - | - | - | - | - |

31. január 2014

| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Celkom |
|---------------------------|--------------------------------|---------|---------------------|----------|--------------------------------------|---|-------------------------|--------|
| <i>Riadok súvahy</i> | | | | | | | | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| K 1. februáru 2013 | - | 3 148 | - | - | - | - | - | 3 148 |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. januáru 2014 | - | 3 148 | - | - | - | - | - | 3 148 |
| Oprávkový | | | | | | | | |
| K 1. februáru 2013 | - | 2 949 | - | - | - | - | - | 2 949 |
| Prírastky | - | 199 | - | - | - | - | - | 199 |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. januáru 2014 | - | 3 148 | - | - | - | - | - | 3 148 |
| Opravná položka | | | | | | | | |
| K 1. februáru 2013 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. januáru 2014 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| K 1. februáru 2013 | - | 199 | - | - | - | - | - | 199 |
| K 31. januáru 2014 | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. január 2015

| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Celkom |
|---------------------------|---------|-----------|--|---|---------------------------------------|--|--|-------------------------|-----------|
| <i>Riadok súvahy</i> | | | | | | | | | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| K 1. februáru 2014 | - | 4 740 431 | 2 473 182 | - | - | - | 47 075 | - | 7 260 688 |
| Prírastky | - | 5 962 | 90 426 | - | - | - | - | - | 96 388 |
| Úbytky | - | -4 073 | -87 306 | - | - | - | - | - | -91 379 |
| Presuny | - | 29 227 | 17 848 | - | - | - | -47 075 | - | - |
| K 31. januáru 2015 | - | 4 771 547 | 2 494 150 | - | - | - | - | - | 7 265 697 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| K 1. februáru 2014 | - | 1 672 087 | 1 077 840 | - | - | - | - | - | 2 749 927 |
| Prírastky | - | 621 212 | 290 539 | - | - | - | - | - | 911 751 |
| Úbytky | - | -3 076 | -79 224 | - | - | - | - | - | -82 300 |
| K 31. januáru 2015 | - | 2 290 222 | 1 289 155 | - | - | - | - | - | 3 579 377 |
| Opravná položka | | | | | | | | | |
| K 1. februáru 2014 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. januáru 2015 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| K 1. februáru 2014 | - | 3 068 344 | 1 395 342 | - | - | - | 47 075 | - | 4 510 761 |
| K 31. januáru 2015 | - | 2 481 325 | 1 204 995 | - | - | - | - | - | 3 686 320 |

31. január 2014

| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porasov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Celkom |
|---------------------------|---------|-----------|--|--|---------------------------------------|--|--|-------------------------|-----------|
| Riadok súvahy | | | | | | | | | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| K 1. februára 2013 | - | 5 021 993 | 2 259 814 | - | - | - | 28 223 | - | 7 310 030 |
| Prírastky | - | 278 881 | 213 368 | - | - | - | 47 075 | - | 539 324 |
| Úbytky | - | -588 666 | - | - | - | - | - | - | -588 666 |
| Presuny | - | 28 223 | - | - | - | - | -28 223 | - | - |
| K 31. januára 2014 | - | 4 740 431 | 2 473 182 | - | - | - | 47 075 | - | 7 260 688 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| K 1. februára 2013 | - | 1 676 479 | 791 274 | - | - | - | - | - | 2 467 753 |
| Prírastky | - | 600 709 | -286 566 | - | - | - | - | - | 887 275 |
| Úbytky | - | 605 101 | - | - | - | - | - | - | -605 101 |
| K 31. januára 2014 | - | 1 672 087 | 1 077 840 | - | - | - | - | - | 2 749 927 |
| Opravná položka | | | | | | | | | |
| K 1. februára 2013 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. januára 2014 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| K 1. februára 2013 | - | 3 345 514 | 1 468 540 | - | - | - | 28 223 | - | 4 842 277 |
| K 31. januára 2014 | - | 3 068 344 | 1 395 342 | - | - | - | 47 075 | - | 4 510 761 |

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou k 31. 1. 2015 až do výšky 6 705 480 € (k 31. 1. 2014 do výšky 7 263 180 €).

1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť k 31. 1. 2015 (31. 1. 2014) nevlastní majetok so záložným právom alebo obmedzeným disponovaním.

2. **Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť k 31. 1. 2015 (31. 1. 2014) nemá dlhodobý finančný majetok.

3. **Zásoby**3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

| <i>Položka</i> | <i>1. 2. 2014</i> | <i>Tvorba</i> | <i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i> | <i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i> | <i>31.1.2015</i> |
|---|-------------------|---------------|---|--|------------------|
| Materiál | - | - | - | - | - |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | - | - | - | - | - |
| Výrobky | - | - | - | - | - |
| Zvieratá | - | - | - | - | - |
| Tovar | 97 319 | 72 837 | - | -97 319 | 72 837 |
| Nehnutelnosť na predaj | - | - | - | - | - |
| Poskytnuté preddavky | - | - | - | - | - |
| Spolu | 97 319 | 72 837 | - | -97 319 | 72 837 |

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Opravná položka sa vytvára na tovar, ktorý bude predaný v období zliav za nižšiu cenu, ako je obvyklá skladová cena a na tovar zimnej kolekcie, ktorý sa nepredal a bude späť odkúpený materskou spoločnosťou za nižšiu cenu, ako je obvyklá skladová cena.

4. **Pohľadávky**4.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. január 2015

| <i>Položka</i> | <i>Splatnosť</i> | | <i>Celkom</i> |
|--|----------------------------|-----------------------------|----------------|
| | <i>v lehote splatnosti</i> | <i>po lehote splatnosti</i> | |
| <i>Dlhodobé pohľadávky</i> | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | - | - | - |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | - | - | - |
| Odložená daňová pohľadávka | 93 007 | - | 93 007 |
| Iné pohľadávky | 107 316 | - | 107 316 |
| Spolu dlhodobé pohľadávky | 200 323 | - | 200 323 |
| <i>Krátkodobé pohľadávky</i> | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 5 658 | - | 5 658 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu) | - | - | - |
| Sociálne poistenie | - | - | - |
| Daňové pohľadávky a dotácie | - | - | - |
| Iné pohľadávky | 2 289 | - | 2 289 |
| Spolu krátkodobé pohľadávky | 7 947 | - | 7 947 |

31. január 2014

| Položka | Splatnosť | | Celkom |
|--|---------------------|----------------------|----------------|
| | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | - | - | - |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | - | - | - |
| Odložená daňová pohľadávka | 38 337 | - | 38 337 |
| Iné pohľadávky | 107 316 | - | 107 316 |
| Spolu dlhodobé pohľadávky | 145 653 | - | 145 653 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 4 442 | - | 4 442 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | - | - | - |
| Sociálne poistenie | - | - | - |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 7 212 | - | 7 212 |
| Iné pohľadávky | 4 616 | - | 4 616 |
| Spolu krátkodobé pohľadávky | 16 270 | - | 16 270 |

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

4.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

| Položka | 31.1.2015 | 31.1.2014 |
|---|----------------|----------------|
| Krátkodobé pohľadávky | | |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | - | - |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 7 947 | 16 270 |
| Spolu krátkodobé pohľadávky | 7 947 | 16 270 |
| Dlhodobé pohľadávky | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 93 007 | 38 337 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 107 316 | 107 316 |
| Spolu dlhodobé pohľadávky | 200 323 | 145 653 |

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

| Položka | 31.1.2014 | Tvorba | Zúčtovanie z dôvodu opodstatnenosti | Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | 31.1.2015 |
|--|--------------|----------|-------------------------------------|---|-----------|
| Pohľadávky z obchodného styku | - | - | - | - | - |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | - | - | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | - | - | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | - | - | - | - | - |
| Iné pohľadávky | 5 211 | - | -5 211 | - | - |
| Spolu | 5 211 | - | -5 211 | - | - |

Pri dlhodobých pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky na jej súčasnú hodnotu, spôsobom diskontovania s použitím inflácie stanovenej NBS ako diskontná sadzba. V roku 2014 došlo k rozpusteniu opravnej položky z dôvodu zápornej inflácie stanovenej NBS.

4.4. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť k 31. 1. 2015 (31. 1. 2014) neviduje zabezpečené pohľadávky.

4.5. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť k 31. 1. 2015 (31. 1. 2014) neeviduje pohľadávky s obmedzeným nakladaním alebo záložným právom.

4.6. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

| Položka | 31.1.2015 | 31.1.2014 |
|--|------------------|------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou: | | |
| <i>odpočítateľné</i> | -422 757 | -174 260 |
| <i>zdaniteľné</i> | -72 837 | -65 976 |
| | -439 287 | -108 284 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou: | | |
| <i>odpočítateľné</i> | - | - |
| <i>zdaniteľné</i> | 89 367 | - |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | - | - |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | - | - |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 22 % | 22 % |
| Odložená daňová pohľadávka | 93 007 | 38 337 |
| Uplatnená daňová pohľadávka: | | |
| <i>zaučtovaná ako zníženie nákladov</i> | - | - |
| <i>zaučtovaná do vlastného imania</i> | - | - |
| Odložený daňový záväzok | - | - |
| Zmena odloženého daňového záväzku: | | |
| <i>zaučtovaná ako náklad</i> | - | - |
| <i>zaučtovaná do vlastného imania</i> | -54 670 | -41 577 |
| | - | - |

5. **Finančné účty**5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

| Položka | 31.1.2015 | 31.1.2014 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Peňažné prostriedky | | |
| Pokladnica, ceniny | 8 500 | 8 500 |
| Bankové účty bežné | 4 213 943 | 1 980 873 |
| Bankové účty termínované | - | 1 000 000 |
| Peniaze na ceste | 95 364 | 41 787 |
| Spolu | 4 317 807 | 3 031 160 |

6. **Časové rozlíšenie**

| Položka | 31.1.2015 | 31.1.2014 |
|---|------------------|------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé | - | - |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 37 616 | 42 398 |
| <i>nájomné</i> | 28 726 | 28 026 |
| <i>ostatné</i> | 8 890 | 14 372 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé | - | - |
| Príjmy budúcich období krátkodobé | 385 | - |
| Spolu | 38 001 | 42 398 |

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

IV. **ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. **Vlastné imanie**1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva zo 100%-ného podielu spoločníka INDITEX, S.A.

Zákonný rezervný fond vo výške 267 272 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelený zisk“ o 0 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2013. Suma vo výške 916 331 EUR bola schválená ako podiel spoločníka na zisku.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2013

| Položka | 2013 |
|---|----------------|
| Účtovný zisk | 964 559 |
| Rozdelenie účtovného zisku | |
| | 2014 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 48 228 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | - |
| Prídel do sociálneho fondu | - |
| Prídel na zvýšenie základného imania | - |
| Úhrada straty minulých období | - |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | - |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 916 331 |
| Iné | - |
| Spolu | 964 559 |

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. január 2015

| Položka | 31.1.2014 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | 31.1.2015 |
|---|------------------|---------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Dlhodobé rezervy | | | | | |
| Dlhodobé zákonné rezervy | - | - | - | - | - |
| Ostatné dlhodobé rezervy | - | - | - | - | - |
| Krátkodobé rezervy | | | | | |
| Krátkodobé zákonné rezervy, z toho: | 178 333 | 66 986 | -178 333 | - | 66 986 |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia | 178 333 | 66 986 | -178 333 | - | 66 986 |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 2 668 | 5 676 | -2 668 | - | 5 676 |
| Iné | 17 640 | 20 526 | -17 640 | - | 20 526 |
| Rezervy so spriaznenými osobami | 128 798 | 40 784 | -128 798 | - | 40 784 |
| Rezervy so spriaznenými osobami | 29 227 | - | -29 227 | - | - |
| Ostatné krátkodobé rezervy | - | - | - | - | - |

31. január 2014

| Položka | 31.1.2013 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | 31.1.2014 |
|---|------------------|----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Dlhodobé rezervy | | | | | |
| Dlhodobé zákonné rezervy | - | - | - | - | - |
| Ostatné dlhodobé rezervy | - | - | - | - | - |
| Krátkodobé rezervy | | | | | |
| Krátkodobé zákonné rezervy, z toho: | 56 428 | 178 333 | -56 428 | - | 178 333 |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia | 56 428 | 178 333 | -56 428 | - | 178 333 |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 2 756 | 2 668 | -2 756 | - | 2 668 |
| Iné | 16 250 | 17 640 | -16 250 | - | 17 640 |
| Rezervy so spriaznenými osobami | 37 422 | 128 798 | -37 422 | - | 128 798 |
| Rezervy so spriaznenými osobami | - | 29 227 | - | - | 29 227 |
| Ostatné krátkodobé rezervy) | - | - | - | - | - |

Položky „Iné“ predstavujú hlavne Rezervy na nevyfakturované služby – náklady na elektrinu, provízie z použitia platobných kariet a outsourcingovej spoločnosti za spracovanie miezd. Rezerva na overenie účtovnej závierky je k 31. 1. 2015 klasifikovaná na riadku Ostatné záväzky z obchodného styku.

3. Závazky**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

| Položka | 31.1.2015 | 31.1.2014 |
|---|------------------|------------------|
| Dlhodobé záväzky: | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | - | - |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 21 760 | 17 396 |
| Spolu dlhodobé záväzky | 21 760 | 17 396 |
| Krátkodobé záväzky: | | |
| Záväzky po lehote splatnosti | - | - |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 369 519 | 925 137 |
| Spolu krátkodobé záväzky | 1 369 519 | 925 137 |

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť k 31. 1. 2015 (31. 1. 2014) neviduje Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

| | 31.1.2015 | 31.1.2014 |
|--|------------------|------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 17 396 | 13 308 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 4 364 | 4 088 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | - | - |
| Tvorba sociálneho fondu celkom | 4 364 | 4 088 |
| Čerpanie sociálneho fondu | - | - |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 21 760 | 17 396 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

4. Časové rozlíšenie

| Položka | 31.1.2015 | 31.1.2014 |
|--|------------------|------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé | - | - |
| Výdavky budúcich období krátkodobé | - | - |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| <i>príspevok od obchodného centra</i> | 2 033 198 | 2 205 808 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| <i>príspevok od obchodného centra</i> | 172 610 | 172 610 |
| Spolu | 2 205 808 | 2 378 418 |

Výnosy budúcich období a výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

| Oblasť odbytu | Odevy | | Obuv | | Parfuméria | | Celkom | |
|---------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | 31.1.2015 | 31.1.2014 | 31.1.2015 | 31.1.2014 | 31.1.2015 | 31.1.2014 | 31.1.2015 | 31.1.2014 |
| Slovensko | 11 786 137 | 10 433 940 | 1 124 222 | 1 062 996 | 134 664 | 110 444 | 13 045 023 | 11 607 380 |
| Zahraničie | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Spolu | 11 786 137 | 10 433 940 | 1 124 222 | 1 062 996 | 134 664 | 110 444 | 13 045 023 | 11 607 380 |

| Oblasť odbytu | Tržby za vlastné výkony | | Celkom | |
|---------------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | 31.1.2015 | 31.1.2014 | 31.1.2015 | 31.1.2014 |
| Slovensko | 16 390 | 2 448 | 16 390 | 2 448 |
| Zahraničie | 39 508 | 44 300 | 39 508 | 44 300 |
| Spolu | 55 898 | 46 748 | 55 898 | 46 748 |

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

| Položka | 31.1.2015 | 31.1.2014 |
|---|-------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | - | - |
| Tržby z predaja služieb | - | - |
| Tržby za tovar | 55 898 | 46 748 |
| Výnosy zo zákazky | 13 045 023 | 11 607 380 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | - | - |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 178 920 | 117 933 |
| Čistý obrat celkom | 13 279 841 | 11 772 061 |

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

| Položka | 2014 | 2013 |
|---|---------|---------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov | - | - |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 178 920 | 117 933 |
| Výnosy zo služieb poskytnutých v rámci skupiny | 6 308 | 3 745 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 172 612 | 114 188 |
| Finančné výnosy, z toho: | 2 388 | 5 741 |
| Kurzové zisky, z toho: | 21 | 1 581 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 21 | 1 581 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | 2 367 | 4 160 |
| Výnosové úroky | 2 367 | 4 160 |
| Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu | - | - |

Spoločnosť uzatvára termínované vklady maximálne na dobu 30 dní z dôvodu prebytku finančných prostriedkov. Tieto termínované vklady sa uzatvárajú s bankami, ktoré spravujú účty spoločností – tj. UniCredit a VÚB. Ku koncu účtovného obdobia 2014 (k 31.01.2015) spoločnosť vykazovala termínované vklady v sume 0 € (k 31.01.2014 v sume 1 000 000 €).

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

| Položka | 2014 | 2013 |
|--|-------------|-------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | | |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 2 727 945 | 2 503 702 |
| náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 12 907 | 10 200 |
| iné uistovacie audítorské služby | 12 907 | 10 200 |
| súvisiace audítorské služby | - | - |
| daňové poradenstvo | - | - |
| ostatné neaudítorské služby | - | - |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: | 2 715 038 | 2 493 502 |
| Nákup licencií | 913 180 | 812 561 |
| Operatívne náklady | 1 323 345 | 1 176 789 |
| Právne a ekonomické poradenstvo a personálne služby | 60 350 | 69 267 |
| Ostatné | 418 163 | 434 885 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 221 647 | 104 796 |
| Manká a škody | 135 419 | 87 094 |
| Poistenie | 7 169 | 9 164 |
| Refakturácia nákladov v rámci skupiny | 6 308 | 3 745 |
| Iné | 72 751 | 4 793 |
| Finančné náklady, z toho: | 13 350 | 7 354 |
| Kurzové straty, z toho: | 4 143 | 1 596 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 4 143 | 1 596 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 9 207 | 5 758 |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť | 9 207 | 5 758 |
| Nákladové úroky | - | - |
| Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu | - | - |

Operatívne náklady k 31. 1. 2015 (31. 1. 2014) predstavujú komunálne poplatky, náklady na strážnu službu, opravy a udržiavanie, a nájomné.

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2014 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2015.

| Položka | 2014 | 2013 |
|---|-------------|-------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | - | 383 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | - | - |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | - | - |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | - | - |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | - | - |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | - | - |

Odsúhlasenie dane z príjmov

| Položka | 2014 | 2013 |
|--|----------------|----------------|
| Splatná daň z príjmov: z bežnej činnosti | 419 623 | 333 400 |
| z mimoriadnej činnosti | - | - |
| Odložená daň z príjmov: z bežnej činnosti | -54 670 | -41 577 |
| z mimoriadnej činnosti | - | - |
| Daň z príjmov celkom | 364 953 | 291 823 |

| | 2014 | | | 2013 | | |
|--|--------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: teoretická daň | 1 632 302 | 359 106 | 22,00% | 1 256 382 | 288 968 | 23,00% |
| Daňovo neuznané náklady | 343 078 | 75 477 | 4,62% | 276 608 | 63 620 | 5,06% |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -70 961 | -15 611 | -0,96% | -89 958 | -20 690 | -1,65% |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky | - | - | - | - | - | - |
| Umorenie daňovej straty | - | - | - | - | - | - |
| Zmena sadzby dane | - | - | - | - | - | - |
| Iné | - | - | - | - | - | - |
| Spolu | 1 904 419 | 418 972 | 25,67% | 1 443 032 | 331 897 | 26,42% |
| Iné daňové povinnosti/vyrovnanie | | 651 | | | 1 503 | |
| Splatná daň z príjmov | | 419 623 | 25,67% | | 333 400 | 26,54% |
| Odložená daň z príjmov | | -54 670 | -3,35% | | -41 577 | -3,31% |
| Celková daň z príjmov | | 364 953 | 22,32% | | 291 823 | 23,23% |

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť má prevádzkové priestory v nájme od tretej osoby. Doba nájmu sa obvykle pohybuje v rozmedzí 10 až 20 rokov s následnou možnosťou predĺženia doby nájmu.

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. januáru 2015 daňové priznania spoločnosti za roky 2010 až 2014 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Konatelia k 31. 1. 2015 (31. 1. 2014) neprijímajú žiadne príjmy ani odmeny za výkon svojej funkcie.

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Pohľadávky | | Závazky | | Náklady | | Výnosy | |
|----------------------|-------------------------|------------|-------|---------|--------|---------|---------|--------|--------|
| | | 2014 | 2013 | 2014 | 2013 | 2014 | 2013 | 2014 | 2013 |
| Zara Magyarorságh | 1 | - | - | 2 361 | 4 057 | 28 041 | 45 528 | - | - |
| Zara Česká republika | 1 | - | - | 12 310 | 32 971 | 157 197 | 180 229 | - | - |
| ITX Merken | 1 | - | - | 89 606 | 63 001 | 18 087 | 201 288 | - | - |
| ITX Merken | 5 | - | - | - | - | 913 180 | 775 876 | - | - |
| Tempe | 1 | - | - | 41 907 | 50 036 | 651 228 | 654 166 | - | - |
| Goa Invest | 1 | - | - | 35 498 | 29 227 | 45 240 | 218 461 | - | - |
| ITX Merken | 3 | 2 779 | 733 | - | - | - | - | 40 884 | 45 700 |
| Bershka Slovakia | 3 | 995 | 1 401 | - | - | - | - | 9 049 | 1 683 |
| Pull & Bear Slovakia | 3 | 847 | 802 | - | - | - | - | 847 | 967 |
| Stradivarius | 3 | 1 037 | 1 084 | - | - | - | - | 1 037 | 1 366 |

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Pohľadávky | | Závazky | | Náklady | | Výnosy | |
|--|-------------------------|------------|------|---------|---------|-----------|-----------|--------|------|
| | | 2014 | 2013 | 2014 | 2013 | 2014 | 2013 | 2014 | 2013 |
| Inditex S. A. | 1 | - | - | 411 703 | 349 803 | 5 815 652 | 4 910 583 | - | - |

XII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. januári 2015 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. január 2015

| <i>Položka</i> | <i>Stav k 31. 1. 2014</i> | <i>Prírastky</i> | <i>Úbytky</i> | <i>Presuny</i> | <i>Stav k 31. 1. 2015</i> |
|---|-----------------------------------|------------------|---------------|----------------|-------------------------------|
| Základné imanie | 3 867 092 | - | - | - | 3 867 092 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | - | - | - | - | - |
| Zmena základného imania | - | - | - | - | - |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | - | - | - | - | - |
| Emisné ážio | - | - | - | - | - |
| Ostatné kapitálové fondy | - | - | - | - | - |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | - | - | - | - | - |
| Zákonný rezervný fond | 219 044 | - | - | 48 228 | 267 272 |
| Nedeliteľný fond | - | - | - | - | - |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | - | - | - | - | - |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 964 559 | - | - | -964 559 | - |
| Neuhradená strata minulých rokov | - | - | - | - | - |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | - | 1 267 349 | - | - | 1 267 349 |
| Vyplatené dividendy | - | - | -916 331 | 916 331 | - |
| Ostatné položky vlastného imania | - | - | - | - | - |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | - | - | - | - | - |

31. január 2014

| <i>Položka</i> | <i>Stav k 31. 1. 2013</i> | <i>Prírastky</i> | <i>Úbytky</i> | <i>Presuny</i> | <i>Stav k 31. 1. 2014</i> |
|---|-----------------------------------|------------------|---------------|----------------|-------------------------------|
| Základné imanie | 3 867 092 | - | - | - | 3 867 092 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | - | - | - | - | - |
| Zmena základného imania | - | - | - | - | - |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | - | - | - | - | - |
| Emisné ážio | - | - | - | - | - |
| Ostatné kapitálové fondy | - | - | - | - | - |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | - | - | - | - | - |
| Zákonný rezervný fond | 169 056 | - | - | 49 988 | 219 044 |
| Nedeliteľný fond | - | - | - | - | - |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | - | - | - | - | - |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | -97 050 | - | - | 97 050 | - |
| Neuhradená strata minulých rokov | - | - | - | - | - |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 999 775 | 964 559 | - | -999 775 | 964 559 |
| Vyplatené dividendy | - | - | 852 737 | 852 737 | - |
| Ostatné položky vlastného imania | - | - | - | - | - |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | - | - | - | - | - |

XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.


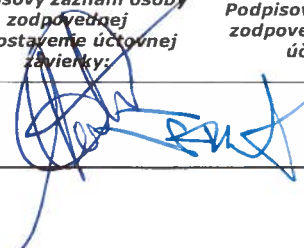
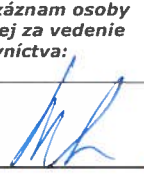
Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| Položka | Účet | 31.1.2015 | 31.1.2014 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Peniaze | 211 | 8 500 | 8 500 |
| Ceniny | 213 | - | - |
| Účty v bankách | 221 | 4 213 943 | 2 980 873 |
| Peniaze na ceste | 261 | 95 364 | 41 787 |
| Kontokorentný účet | 221 | - | - |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty | | 4 317 807 | 3 031 160 |
| Finančné účty spolu | | 4 317 807 | 3 031 160 |
| Rozdiel | | - | - |

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

| Zostavené dňa: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: |
|-----------------------|--|--|---|
| 15 -04- 2015 |  |  |  |
| Schválené dňa: | | | |
| 15 -04- 2015 | | | |

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

| Označenie | Názov položky | Skutočnosť v eurách | |
|---|--|-----------------------|------------------------|
| | | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | | |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 1 632 302 | 1 256 382 |
| | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 804 755 | 867 184 |
| | Zmena stavu rezerv (+/-) | 920 829 | 960 694 |
| | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | (111 347) | 121 905 |
| | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 29 693 | (32 679) |
| | Úroky účtované do výnosov (-) | (168 213) | (178 576) |
| | Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-) | (2 367) | (4 160) |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | 136 160 | - |
| | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 167 709 | (181 331) |
| | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | (9 311) | 53 651 |
| | Zmena stavu zásob (-/+) | 343 361 | (304 490) |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.) | (166 341) | 69 508 |
| | Prijaté úroky (+) | 2 604 766 | 1 942 235 |
| | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+) | 2 367 | 4 160 |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | (307 026) | (466 045) |
| | | 2 300 107 | 1 480 350 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | | |
| | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | - | 199 |
| | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | - | 199 |
| | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | (96 388) | (629 178) |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | (97 129) | (628 979) |
| | | (741) | - |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | | |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní | | |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti | | |
| | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-) | - | - |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | (916 331) | (852 737) |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) | (916 331) | (852 737) |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | 1 286 647 | (1 366) |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 3 031 160 | 3 032 526 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 4 317 807 | 3 031 160 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G) | 4 317 807 | 3 031 160 |